

## A ./2013. (.....) számú önkormányzati rendelet indoklása.

### **BEVÉTELEK:**

Önkormányzatunk költségvetési bevételeinek főösszege 286 917 e Ft, mely az előző évi ( 281 058 e Ft) eredeti költségvetési bevételi előirányzat 102,08 %- a. Hitelfelvételt nem tervezünk.

Az elfogadott 2013. évi költségvetési koncepció alapján önkormányzatunk a bevételek és a kiadások tervezésekor a - legszigorúbb takarékoságot szem előtt tartva – a legteljesebb számbavételre törekedett.

### **I. Működési költségvetési bevételek:**

A működési költségvetési bevételeink 2013. évi előirányzata **222 676 e Ft**, mely összeg az előző évi tervezett működési bevételekhez képest 4,58 % csökkenést mutat. Bevételeink csökkenése több bevételi előirányzat csökkenéséből adódik. A 2013. évi költségvetés bevételeit és kiadásait az előző évi tényadatokra építve terveztük, természetesen figyelemmel infláció mértékére, központi és helyi döntésekre, helyi adottságokra, gazdasági előrejelzésekre.

**1. Intézményi működési bevételeink** (38 18 e Ft). Ez a tétel az előző évhez képest 33,78 % - os a bevételi előirányzat csökkenés.

Ezen belül:

Nyújtott szolgáltatások ellenértéke előirányzatunk összesen: 13 353 e Ft. Ezen a tételen az előző évben még szerepelt a Zomba Község önkormányzatától származó étkezési díjbevétel. Ez az idén már itt nem jelenik meg, mivel az önkormányzat látja el az iskolai és az óvodai étkeztetést. Itt szerepel még a TEIT-től 2013-ben az önkormányzatot megillető bevétel.

Bérleti bevételek: ( 3 205 e Ft ) A képviselő-testület döntése alapján az önkormányzat nem lakáscélú épületeinek bérleti díja, a közterület helyfoglalás díja , sportcsarnok terembérleti díja a lakbér bevételek és a földbérleti díjtétel a 2012 évhez viszonyítva nem emelkedtek.

Az intézményi ellátási díjak tételsoron a szociális étkeztetés és a vendég étkeztetés, valamint az óvodai és az iskolai étkezés díjbevétele szerepel. 2013 –re ezt 10 547 e Ft-ban irányoztuk elő, az étkezést igénybe vevők száma a tavalyi év során nem változott.

Alkalmazottak térítése: az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az óvoda dolgozóinak térítési díját tartalmazza, melynek összeg az előző évi tervadatokhoz viszonyítva 327 e Ft-tal nő.

Általános forgalmi adó bevétel: 6 849 e Ft, ami a tavalyi előirányzathoz képest 4 194 e Ft csökkenés. A számlázott szolgáltatásainkkal együtt csökken az ÁFA bevétel is.

Működési célú hozam és kamatbevételek : 2013-ban 1 000 e Ft-tal építettük be. Továbbra is célunk a szabad pénzeszközeink lekötése, de nem várunk akkora bevételt belőle, mint 2012-ben.

Egyéb működési célú bevételek előirányzata tartalmazza a továbbszámlázott szolgáltatások ellenértékét (1 237 e Ft) a költségvetés bevételi és kiadási oldalán azonos összeggel szerepel (dologi kiadások között) . Ezek a szolgáltatások , a telefondíjak, bérelt ingatlanok közüzemi díjainak (gáz, víz, villany) bérlőknek történő továbbszámlázását tartalmazzák. Technikai jellegű tétel.

## **2. Közhatalmi bevételek:**

Az önkormányzat közhatalmi bevétele 53 850 e Ft, mely tartalmazza a helyi adó bevételeket. (idegenforgalmi adóját, iparüzési adót, valamint a magánszemélyek kommunális adóját).

Az átengedett központi adókból származó bevételeket a 2012. évi szinten terveztük.

A Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek előirányzatát 4 150 e Ft-ra terveztük. A Pótlékok, bírságok összege 550 e Ft, a Talajterhelési díj összege 1 000 e Ft.

A hatósági jogkörhöz köthető igazgatási szolgáltatási díj bevételek tétel ( 100 e Ft). Ez a bevétel teljes egészében a Polgármesteri Hivatal bevétele.

## **3. Működési célú támogatás államháztartáson belülről:**

Az államtól kapott támogatás az idei évtől feladatfinanszírozás, összesen 130 808 e Ft.

A Helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatához kapcsolódó támogatások összege 110 842 e Ft.

Ez a következő tételekből áll:

### Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

- önkormányzati hivatal működésének támogatása: 28 991 e Ft
- település üzemeltetés támogatása: 12 763 e Ft
- beszámítás összege: -9 623 e Ft
- egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása: 6 413 e Ft.

### Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

- óvodapedagógusok bérének támogatása: 14 160 e Ft
- óvodapedagógusok munkáját segítő dolgozók: 4 896 e Ft
- óvoda működésének támogatása: 3 186 e Ft
- óvodai étkeztetés támogatása: 4 488 e Ft
- iskolai étkeztetés támogatása: 9 690 e Ft.

### Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása:

- hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz: 9 314 e Ft
- szociális étkezés: 2 657 e Ft
- falugondnoki és tanyagondnoki szolgálat: 1 997 e Ft
- egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása: 19 202 e Ft.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

- nyilvános könyvtári feladatok támogatása: 2 708 e Ft.

Központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatás:

Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok:

- üdülőhelyi feladatok támogatása: 3 971 e Ft

- lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása: 1 087 e Ft.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről:

- védőnői szolgálat támogatása: 2 800 e Ft

- RHK Kft-től kapott támogatás: 12 108 e Ft.

**II. Felhalmozási költségvetési bevételek:**

Eredetileg ebben az évben nem terveztük.

**Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:**

Önkormányzati kiadásaink a 2013-es tervezés alapján meghaladják bevételeinket, ami azt jelenti, hogy költségvetésünket egyensúlyba hozásához elsődlegesen belső forrást kell beállítani.

Az Önkormányzat pénzmaradványának pontos összege csak a zárszámadást (állammal szembeni elszámolást) követően lesz ismert, de előzetes kalkulációk alapján 64 241 e Ft pénzmaradvány beépítésre kerül a tervezés során. Így az önkormányzat a költségvetési hiányát belső finanszírozással meg tudja oldani. A működési célú pénzmaradványt 36 649 e Ft-ban, a felhalmozási pénzmaradványt 27 592 e Ft-ban határoztuk meg.

**Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:**

Költségvetésünket egyensúlyba hozásához nem kell működési célú hitelt felvenni.

**KIADÁSOK:**

A **személyi juttatások** tervezésénél figyelembe vettük a 2013. évre vonatkozó jogszabályi változásokat. Soros lépéseken kívül bérfejlesztést csak a törvényi előírásoknak megfelelően tervezünk. A személyi juttatások főösszege 77 826 e Ft, mely az előző évi tervhez képest 31,92 %-kal nő. Ez évtől az önkormányzathoz került az óvoda intézménye, ez emeli a kiadási előirányzatunkat.

Az Önkormányzat személyi kiadásai 30 490 e Ft, a Polgármesteri Hivatal alkalmazottainak kiadásai 29 856 e Ft, az Óvoda személyi juttatásai 17 480 e Ft-ot tesznek ki.

Jutalomra a rendszeres személyi juttatások 2 %-át tervezzük

A jubileumi jutalom tervezett összege 470 e Ft.

Az alkalmazottak étkezési hozzájárulását - a képviselő-testület határozata alapján- építjük be a költségvetésbe, melynek összege melegítkezés igénybevétele esetén közalkalmazottaknál és a köztisztviselők esetében is ez az összeg 10 000 Ft / fő / hó.

Az esedékes a munkaruha juttatást biztosítjuk dolgozóinknak.

### **Munkaadókat tehelő járulékok**

Az eredeti előirányzatunk 21 740 e Ft, mely több, mint az előző évben. Az emelkedés oka a jogszabályok változása, pl. a béren kívüli juttatások után EHO fizetési kötelezettség emelkedett, ill. emelkedtek a bér kifizetések is.

**A dologi kiadások és egyéb folyó kiadások tervezett összege** 123 886 e Ft. Összességében az előző évi tervhez képest 13 561 e Ft- tal nő. Az Önkormányzat kiadási előirányzata 94 094 e Ft, a Polgármesteri Hivatal dologi kiadása 23 014 e Ft, az Óvoda kiadási előirányzata 6 779 e Ft.

A dologi kiadások tételen az előző évi tényadatokból indultunk ki és ezzel számoltunk, kivéve a közüzemi díjakat, ahol a magasabb előirányzatot terveztünk. A készlet beszerzéseknél, szolgáltatásoknál csak a legszükségesebb kiadásokat tervezzük.

A dologi kiadások tartalmazzák a készlet beszerzéseket 34 163 e Ft összegben (gyógyszer, irodaszer, nyomtatvány, könyv, tüzelőanyag, tüzelőanyag, kis értékű tárgyi eszközök),

A szolgáltatások jogcím a gázszolgáltatás díját , vízszolgáltatási díjakat, áramszolgáltatási díjakat, telefondíjat , kommunikációs szolgáltatások díját, vásárolt élelmezést, szállítási szolgáltatást, karbantartást és egyéb szolgáltatásokat tartalmazza. A dologi kiadásokon belül a szolgáltatások kiadási előirányzata 50 030 e Ft.

A különféle dologi kiadások összege 33 055 e Ft. Ez tartalmazza a vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ját, a kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ját, a belföldi kiküldetést, valamint egyéb külföldi dologi kiadásokat.

Az egyéb folyó kiadások tervezett összege 6 639 e Ft. A folyó kiadások az előző évi maradvány elszámolását, rehabilitációs hozzájárulást, munkáltatói SZJA- t , külföldi adókat, díjakat, kamatkiadásokat tartalmazza.

### **Egyéb működési célú kiadások:**

Működési célú támogatás államháztartáson belülre:

Tűzoltóság Szekszárd	576 e Ft
EÜ Gondnokság Szekszárd ( ügyelet )	553 e Ft
	-----
	<b>1 129 e Ft</b>

Ide terveztük a Zomba Intézményi Társulásnak az elszámolás után járó összeget is. Ez 675 e Ft.

**Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre:**

Polgárőrség Tengelic	100 e Ft
Nyugdíjas Klub Tengelic – Szőlőhegy	60 e Ft
Tengelici Sportkör	1 600 e Ft
Rollecate Kézilabda Egyesület Tengelic	400 e Ft
Felnövekvő Nemzedékért Alapítvány Tengelic	120 e Ft
Horgászgyesület Tengelic	50 e Ft
Vöröskereszt	30 e Ft
Tengelic Községért Alapítvány	340 e Ft
3T Civil Szervezet	40 e Ft
Tengelic Szőlőhegyért Egyesület	40 e Ft
Rendőrség támogatása	60 e Ft
	-----
Összesen:	<b>2 840 e Ft</b>

**Ellátottak pénzbeli juttatásai:**

A társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatásra összesen 26 229 e Ft előirányzatot tervezünk. Ez az összeg az előző évi előirányzatnál (26 788 e Ft) 559 e Ft-tal kevesebb. 2013-tól az Ápolási díjak kifizetése már járási feladat.

A tervezett juttatások részletezése az alábbi:

**Központilag támogatott juttatások:**

Rendszeres szociális segély (90 %)	2 230 e Ft
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (80 %)	15 500 e Ft
Lakásfenntartási támogatás (90 %)	6 300 e Ft
Ápolási díj (75 %) (csak 2012. dec.)	254 e Ft
	-----
	24 284 e Ft

**Nem támogatott önkormányzati juttatások:**

Pénzbeli átmeneti segély	85 e Ft
Pénzbeli temetési segély	60 e Ft
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás pénzbeli	420 e Ft
Rendkívüli természetbeni GYV támogatás	580 e Ft
Természetben nyújtott átmeneti segély	300 e Ft
Köztemetés, közgyógyellátás	500 e Ft
	-----
	1 945 e Ft

Összesen: 26 229 e Ft

### **Felhalmozási kiadások:**

A felhalmozási kiadások előirányzatait részletesen a 3-4. sz. melléklet tartalmazza.

### **Tartalékok:**

Működési célú általános tartalék a helyi önkormányzat költségvetésében 5 000 e Ft. Ebből a

Felhalmozási célú tartalékunkat 5 900 e Ft-ban állapítjuk meg.

### **Hitelek törlesztése:**

Előző évről áthúzódó hiteltörlesztésünk nincs.

### **Mérleg**

A 2. sz. melléklet az önkormányzat kiadásait és bevételeit, működési és felhalmozási bontásban mutatja be. A működési bevételek és kiadások főösszege 259 325 e Ft, a felhalmozási bevételek és kiadások főösszege pedig 27 592 e Ft. A felhalmozási kiadások összege a költségvetés főösszegének 9,62 %-a.

Tengelic, 2013. január

Gáncs István s.k.  
polgármester

Tolnai Lászlóné s.k.  
jegyző